



# 诺威尔

NEEQ : 838732

## 诺威尔（天津）能源装备股份有限公司

Novall (Tianjin) Energy Equipment Co., Ltd.



## 年度报告

——2017——

## 公司年度大事记



2017年4月，公司通过了液化天然气输配设备、高压压缩机加气站系统、调压计量撬装成套设备设计、生产、销售知识产权的全面审核，获得《知识产权管理体系认证证书》。



2017年2月，公司开发的“诺威尔远程云平台智能服务系统（诺云系统）”，经过一年多的实践应用及反复测试，正式推出 V2.0 版本并上线运行，业内首家成功实现秒级实时监控，在研发方面取得多个行业领先的技术优势，更多燃气公司已加入诺云 V2.0 系统平台。



2017年3-6月，公司陆续获得6项专利授权，至此公司获专利授权共计33项，技术创新及自主研发再创新高。



2017年10月10日，公司顺利通过国家高新技术企业新一轮认证，有效期三年，保障了公司相关税收优惠政策的持续享有，为企业发展助力。

# 目 录

第一节 声明与提示.....	4
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及利润分配情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节 行业信息.....	33
第十节 公司治理及内部控制.....	34
第十一节 财务报告.....	39
备查文件目录 .....	94

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、诺威尔能源、公司	指	诺威尔(天津)能源装备股份有限公司
诺威尔燃气、燃气设备	指	诺威尔(天津)燃气设备有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	股份公司《公司章程》
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
瑞华会计师、会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
康达律师、律师	指	北京市康达律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
燃气	指	气体燃料的总称。它能燃烧而放出热量,供城市居民和工业企业使用。主要包括天然气、人工燃气、液化石油气和沼气
天然气	指	是一种多组分的混合气态化石燃料,主要成分是烷烃,其中甲烷占绝大多数,另有少量的乙烷、丙烷和丁烷。
LNG	指	液化天然气,主要成分是甲烷。是将天然气压缩、冷却在-162 度下液化而成。体积约为同量气态天然气体积的1/625
CNG	指	压缩天然气,是将天然气加高压再经过深度脱水,充装进入储存容器中以气态储存,主要成分为甲烷
LNG 加气站	指	为 LNG 汽车储瓶充装 LNG 燃料的专门场所
CNG 加气站	指	为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
L-CNG 加气站	指	由 LNG 转化为 CNG, 为 CNG 汽车储瓶充装 CNG 燃料的专门场所
天然气输配成套设备	指	为满足天然气进口采集、处理、存储、运输、管道输送等要求,根据其中单个或多个组合功能需求而设计生产配套的成套设备。按各功能单元一般包括:天然气进口采集设备、天然气预处理设备、天然气储气设备、天然气增压成套设备、CNG 槽车运输设备、LNG 成套设备、LNG 槽车运输设备、天然气调压计量成套设备等
天然气增压成套设备	指	为满足进口气增压输送或长输管道增压输送、满足将管道天然气压缩后加注给 CNG 槽车或汽车、满足将 CNG 槽车天然气增压后加注给汽车等要求, 根据具体应用场合条件,结合实际功能需求而设计生产配套的成套设备。按各功能单元一般包括:天然气预处理设备(天然气除硫、

		过滤、脱水等)、CNG 顺序盘、CNG 瓶组、压缩机组、CNG 槽车运输设备、CNG 加气柱/机等。
天然气调压计量成套设备	指	将输送的较高压力的管道天然气,安全、稳定、持续地调节到较低压力的管道天然气使用环境,满足过滤、加热、紧急切断、调压、计量、加臭等功能的成套设备。按各功能单元一般包括:过滤设备、加热设备、紧急切断阀、调压设备、计量设备、加臭设备、站控系统等
LNG 成套设备	指	指满足将管道天然气液化成 LNG 以及 LNG 存储、运输、加注、气化点供等要求,根据不同应用场合,结合实际功能需求而设计生产配套的成套设备。按各功能单元一般包括:天然气液化工厂、mini 天然气液化橇装设备、LNG 储罐、LNG 船舶、LNG 槽车、气液分离装置、LNG 泵橇、LCNG 泵橇、LNG 真空管、LNG 加液机等。
压力管道元件	指	压力管道用输送管、管件、阀门、法兰、补偿器、安全保护装置等
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2017 年度、2017 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人苏顺良、主管会计工作负责人王革及会计机构负责人(会计主管人员) 赵学民保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否



## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
专业人才流失风险	公司所从事的天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售业务属于智力密集型,业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展,公司已拥有一支高素质、富有创新力的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径,努力实现公司和员工的共同成长,并已经建立了良好的人才稳定机制,但仍存在专业人才流失的风险。一旦核心业务人员和优秀管理人才流失,将给公司的经营发展带来不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为苏顺良,持有公司 84,317,200 股股份,持股比例为 53.10%。虽然公司已经建立起一整套公司治理制度,但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,为公司持续健康发展带来风险。
存货规模较大的风险	2017 年末,公司存货账面价值为 56,466,375.36 元,较上年同期上升 13,176,914.75 元,上升幅度为 30.44%。近年来,公司一直采取库存物资降低的有效措施,从设计源头入手,尽量使用库存备件,使库存物资的占用额得到了有效地降低,2017 年上半年存货较往年同期下降了 7%。但 2017 年下半年承接的气代煤项目因工程量较大交货期紧张,为保证准时交货,公司在物资方面做了充分准备,导致全年整体存货规模上升;且受公司部分产品生产及安装调试周期较长影响,公司存货中原材料、在产品仍较多,导致公司存货规模依然较大。对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。虽然公司客户主要为大型国有企业及上市公司,资本实力较强,但今后市场环境如果发生不利变化,若出现客户不能按合同条款履约或出现客户取消合同等情形,公司将会面临存货资产减值风险。
应收账款金额较大的风险	2017 年末,公司的应收账款净额为 162,426,705.13 元,占期末资产总额的比重为 42.37%,占营业收入比重为 99.14%。应收账款占期末资产比重以及占当期销售收入比重较高,主要是因为公司合作伙伴多为大型国有企业,信誉良好,由于国企内部付款审批程序时间较长导致公司应收账款账期较长。报告期内,公司根据会计政策严格计提坏账准备,并在资产负债表日,对应收账款的可收回性进行评估,进行资产减值测试。但是由于公司应收账款总体账期相对较长,故存在发生部分应收账款无法收回的可能。
经营活动现金净流量下降导致资金短缺的风险	2017 年度经营活动净现金流量净额为-18,858,230.74 元,公司经营活动现金净流量呈下降趋势,可能导致资金存在短缺的风险。公司经营活动现金净流量为负的主要原因为项目周期较长,款项结算一般按照项目进度执行,且与下游客户部分以票据结算,公司根据对未来市场招标规模和公司中标情况的预期,提前备货而导致的现金流出增加,都是可能造成公司资金短缺的主要原因。

市场需求风险	公司主要从事天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。国家对天然气勘探开发力度、天然气油气网的建设速度、天然气资源及价格政策将对天然气设备的市场需求有着较大影响。2016年12月24日,国家发改委发布了《天然气发展“十三五”规划》,2017年6月23日,发改委发布了《关于加快推进天然气利用的意见》,更加明确了天然气在我国能源发展中的定位,因之将带动相关产业特别是天然气装备产业的发展。虽然国家建设现代能源体系的战略对天然气设备行业带来良好的市场机遇,但若国家能源战略调整以及行业的不断发展,引致市场需求的变化,影响公司主营产品市场销售情况,进而给公司经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注：2017年10月10日，公司获得国家高新技术企业新一轮认定，有效期三年，故解除税收政策风险。



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	诺威尔(天津)能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	Novall (Tianjin) Energy Equipment Co., Ltd.
证券简称	诺威尔
证券代码	838732
法定代表人	苏顺良
办公地址	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	王甜果
职务	董事会秘书
电话	022-84979999
传真	022-84976000
电子邮箱	moyeweichen@126.com
公司网址	www.novall.com.cn
联系地址及邮政编码	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号 300457
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 10 月 26 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售及售后服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	158,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏顺良
实际控制人	苏顺良

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911200005832836385	否

注册地址	天津滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号	否
注册资本	158,800,000.00	否

## 五、中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王庆 阳历
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

## 六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	163,831,088.05	83,114,537.97	97.11%
毛利率%	26.93%	32.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,334,825.51	-1,213,932.00	-1,245.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,140,497.44	-2,427,651.53	-647.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.10%	0.78%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.33%	-1.56%	-
基本每股收益	-0.10	-0.01	-900.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	383,364,689.21	329,885,978.69	16.21%
负债总计	244,405,893.99	174,592,357.96	39.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,958,795.22	155,293,620.73	-10.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.98	-10.20%
资产负债率（母公司）	-	-	-
资产负债率（合并）	63.75%	52.93%	-
流动比率	0.99	0.99	-
利息保障倍数	0.22	-0.10	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,230.74	23,563,219.07	-180.03%
应收账款周转率	1.16	0.75	-
存货周转率	2.40	1.13	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.21%	-8.96%	-
营业收入增长率%	97.11%	-50.67%	-
净利润增长率%	-1,245.61%	-142.25%	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	158,800,000	158,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
营业外收支	-118,948.51
非经常性损益合计	-118,948.51
所得税影响数	6,885,299.93
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-7,004,248.44

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

本公司为从事天然气输配成套设备领域高端装备制造及技术支持服务的专业化公司，是国内天然气压缩、调压、液化三大系统设备的重要集成商，也是进口 CNG 压缩机行业的领军企业。公司以节能环保为理念，以科技创新为核心，重点开发高端天然气设备国产成套技术，目前已拥有 33 项专利及 5 项软件著作权，并与众多国际著名公司保持着密切的合作。公司拥有三大系列、五大种类产品，覆盖天然气输配上、中、下游领域，为中石油、中石化、中海油、中国燃气集团及部分省市燃气公司的多项重点工程提供系列成套产品及服务。国内首创的“诺威尔智能天然气装备云诊断平台”（简称诺云系统），可为用户提供天然气装备云端运行管理和智能远程服务，提高用户单位机组运行的安全性、管理的有效性，深受用户欢迎，2017 年初正式推出“诺云”系统 V2.0 版本并上线运行。

公司以直接向客户销售的模式为主，根据客户的订单要求组织生产及按时交货并提供相应服务，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

##### 1、经营情况

本报告期内，公司经营管理层按照董事会的要求，夯实现有三大系统设备的设计、制造、销售及技术服务基础，跟随国家政策指引，把握天然气行业回暖趋势，在保持主营业务不变的前提下逐步改善“产品”结构，以“诺云”系统的大规模应用带动公司逐步走向智能化，为公司实现传统制造业的转型升级，在新形势下规划更多发展路径奠定了良好的基础。

诺云系统是国内天然气装备领域集远程监控诊断系统和线下运维服务为一体的服务系统，具有设备运行预警、远程调控等多项功能，能有效提高设备运行效率，丰富了公司为用户服务的手段。2017 年初，“诺云”系统平台正式推出 V2.0 版本并上线运行，首家成功实现秒级实时监控，在研发方面取得多个行业领先的技术优势。

在天然气行业稳中回升的背景下，基于以往在市场上打下的坚实基础，较好的把握住了气代煤工程的契机，实现了年销售收入的成倍增长，并适当调整营销策略，为未来 2-3 年的订单储备及市场开拓打开了新局面。

公司以科技发展为核心，重点强调国产品牌的自主研发及技术能力的持续提升，加大技术力量投入，鼓励创新，持续提高企业核心竞争力。在“非标设备标准化设计、大型设备模块化制造、站场设备综合

化管理、异地设备云平台服务”等方面形成独特优势，在细分领域保持了领先优势。

公司在规范法人治理、强化内部控制制度的前提下，进一步强化了“流程管控”思路，以流程指导文件及标准流转表单，规范和引导业务链每个环节执行标准，有效预防风险，提高工作效率；持续优化供应商体系，降低采购成本，全面消化库存减少资金占压，加强应收账款回收提高资金周转率，并始终保持对产品质量的高标准严要求，实行质控“一票否决制”，严格控制过程中每一个环节。

## 2、财务情况

本报告期内，公司经营业绩较去年同期大幅度增长。公司实现主营业务收入 163,831,088.05 元，比去年同期增长了 97.11%；营业成本 119,706,413.42 元，比去年同期上升了 112.30%；销售收入较往年同期翻一番，主要是由于国家重点关注环保因素，大力推广“气代煤”工程，加快推进天然气基础设施建设，在此背景下，公司积极开拓市场，助力华北地区“气代煤”工程的实施，实现了合同额及销售收入的大幅度增长。

由于项目交货期比较紧张，公司为保证准时交货，在生产物资方面做了充分的储备，而项目工程周期较长，付款按照项目进度执行，导致了存货和应收账款上升，本报告期内经营活动产生的现金流量净额为-18,858,230.74 元，较去年同期的 23,563,219.07 元有一定幅度的下降，流动资金短缺。公司应收账款的主要客户为大型国有企业或上市公司，该类客户资本实力较强、信誉度高，资金回收较为可靠，相关款项将于 2018 年陆续收回；现有库存基本为通用件，可在后续项目中集中利用，2018 年将持续加强库存消化力度，提高存货及资金周转率。

报告期内，应收账款减值计提及融资成本的大幅增加，导致了公司净利润的大幅下滑，归属于挂牌公司股东的净利润为-16,334,825.51 元，比去年同期下降了 1245.61%。董事会与经营层将在 2018 年采取有效措施，专项处理应收账款回收问题，并进一步拓宽融资渠道，降低融资成本。截止到本报告期末，公司总资产为 383,364,689.21 元，比去年同期上升了 16.21%；归属于挂牌公司股东的净资产为 138,958,795.22 元，比去年同期下降了 10.52%。

## 3、研发情况

本报告期内，公司产品开发部门一方面抓技术方案标准化、产品设计模块化、三维设计模型统一化，强化了公司设计手段、统一了设计思路，为快速反应、精细设计、优化设计奠定了基础；一方面，积极开展产品创新，协调内部资源，完成通过可行性研究的开发项目。

本报告期内，产品开发部完成了国家高新技术企业的再次认定；完成了 8 项研发费用加计扣除项目的研发及文件撰写；申请了一项发明专利，获得了 6 项实用新型专利的授予；申请的压力容器制造许可已获受理。

## （二）行业情况

公司主营业务为天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。根据《挂牌公司投资行业分类指引》的规定，公司属于“新能源设备与服务”。故，国家对天然气勘探开发的强度、天然气油气网建设的速度、天然气能源价格调整的幅度及同行竞争的力度等方面，都对公司的发展有较大影响。

近年来，我国天然气消费量持续增长，但相比世界能源消费中天然气占比平均水平，我国天然气消费占一次能源消费比重仍处于较低水平。2016 年 12 月，国家发改委陆续发布了《天然气发展“十三五”规划》、《能源发展“十三五”规划》，对“十三五”期间，从气源保障、成本控制、环保驱动、财政补贴等多个维度来确保提升天然气在一次能源消费中的占比，规划新建天然气主干及配套管道 4 万公里，2020 年总里程达到 10.4 万公里，干线输气能力超过 4000 亿立方米/年；加快天然气管网建设，完善四大进口通道，提高干线管输能力，推进液化天然气（LNG）接收站及分销设施建设；做好大气污染治理，以京津冀、长三角、珠三角、东北地区为重点，推进重点城市“煤改气”工程；积极开拓天然气消费市场，推动互联网+，智慧能源发展；倡导清洁低碳，绿色发展，立足国内，开放发展，争取到 2020 年，天然气在一次能源消费结构中的占比达到 10%左右；2017 年 6 月 23 号发改委联合 12 部委发布《关



于加快推进天然气利用的意见》提出，到 2030 年力争将天然气在一次能源消费中的占比提高到 15%左右，鼓励地方政府因地制宜配套财政支持，推进天然气管道、城镇燃气管网、储气调峰设施、“煤改气”、天然气分布式等项目发展。

随着一带一路战略的推进，我国签署了多个“一带一路”油气合作协议，涉及管道运输、天然气购销、储气库建设、天然气化工、天然气发电等多个领域，与“一带一路”国家中重要天然气生产国和出口国往来将更加紧密，天然气进口多元化、市场国际一体化趋势日益显著。天然气行业发展稳中回升，必将带动天然气装备行业快速发展。

近年来的雾霾问题，对大气环境治理提出了迫切需求，环保压力增加和技术进步，促使能源消费的低碳化趋势日益明显，天然气将成为全球能源由高碳向低碳转变的重要桥梁。2016 年共计 18 个省份实施“煤改气”措施，北京、河北、河南、山西、山东等地陆续公布了‘煤改气’补贴政策，响应国家号召，出台相关指导意见，扩大天然气利用范围，提高天然气产能。

2017年2月，环保部印发了《京津冀及周边地区2017年大气污染防治工作方案》，指出，京津冀大气污染传输通道包括北京市，天津市，河北省石家庄、唐山、山西省太原、山东省济南、淄博、河南省郑州、开封等26个城市（以下简称“2+26”城市），“2+26”城市相继出台多项相关政策，以改善区域环境空气质量为核心，以减少重污染天气为重点，多措并举强化冬季大气污染防治，全面降低区域污染排放负荷。“煤改气”政策给天然气运营及LNG 点供企业提供了加快发展的机遇，同样也给天然气设备供应商和工程服务商提供了难得的窗口机遇。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,201,506.07	2.66%	1,073,669.53	0.33%	850.15%
应收账款	162,426,705.13	42.37%	120,224,469.74	36.44%	35.10%
存货	56,466,375.36	14.73%	43,289,460.61	13.12%	30.44%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	121,842,537.84	31.78%	130,130,187.66	39.45%	-6.37%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	38,500,000.00	10.04%	33,500,000.00	10.16%	14.93%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	383,364,689.21	-	329,885,978.69	-	16.21%

#### 资产负债项目重大变动原因

##### 1、货币资金余额增加 850.15%

2017年度货币资金期末余额为10,201,506.07元，上年度期末货币资金余额为1,073,669.53元。2017年订单量的增长带动销售回款同步增长，尤其是第四季度回款比较集中，是导致报告期末货币资金大幅增长的原因。

##### 2、应收账款升高35.10%

公司2017年末应收账款余额为162,426,705.13元，期初余额为120,224,469.74元，升高了42,202,235.39元，主要原因如下：

（1）2017年公司订单量大幅上升，尤其在下半年增长较快。2017年9月与中燃物资供应链管理（深

圳)有限公司签订的货值超1亿元的“气代煤”项目订单,要求交货期为2017年年末。公司交货后,需方才启动后续“付款”程序。故此类订单交货后的货款未到回收期,成为公司年末应收账款余额上升的主要原因。

(2)本年度公司回收货款1.31亿元,其中回收以前年度货款不足5千万元,以前年度货款回收力度不够,是造成2017年末余额升高的原因之一。2017年公司通过非诉讼商账追讨、出具律师函等方式加大应收账款催收力度,对货款回收起到了一定程度的促进作用。2018年公司将强化法律手段运用,以保证货款的及时回收。

### 3、存货增长30.44%

2017年度1-8月份公司存货余额基本在4000-4500万之间浮动,但下半年“气代煤”工程等项目,为赶工期大量采购原材料,导致短期内存货急剧增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	163,831,088.05	-	83,114,537.97	-	97.11%
营业成本	119,706,413.42	73.07%	56,385,465.55	67.84%	112.30%
毛利率	26.93%	-	32.16%	-	-
管理费用	23,641,609.94	14.43%	23,110,193.05	27.81%	2.30%
销售费用	7,393,449.83	4.51%	5,126,174.89	6.17%	44.23%
财务费用	12,118,925.34	7.40%	6,504,977.51	7.83%	86.30%
营业利润	-9,330,577.07	-5.70%	-8,423,723.29	-10.14%	10.77%
营业外收入	0.50	-	1,282,889.87	1.54%	-100.00%
营业外支出	118,949.01	0.07%	8,519.85	0.01%	1,296.14%
净利润	-16,334,825.51	-9.97%	-1,213,932.00	-1.46%	-1,245.61%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入较去年同期上升 97.11%

2017年国内天然气市场明显回暖,各地项目陆续启动,订单量增加,公司较好的把握住了天然气行业再发展的契机,顺利完成了与中国燃气华北地区“气代煤”工程订单的签订与交付,实现了年度营业收入的大幅增长。

#### 2、营业成本上升112.30%

(1)随着主营收入的增加,除固定费用外,与之相对应的材料成本也大幅度增加,这是造成该科目较去年同期大幅度上升的主要原因。

(2)在报告期内由于气代煤订单交货期短、工程量大,部分型号原材料供应不足,公司为了保证质量的前提下如期交货,不得不采购部分高于客户需求的原材料用于生产,导致成本上升。

#### 3、销售费用上升44.23%

在报告期内,天然气装备行业稳中回升,公司及时把握行业发展动向,调整营销策略,深入挖掘市场需求,适当加大营销投入,销售费用随之增加。但对比销售费用占营业收入的比例,2016年占比6.17%,2017年下降到了4.51%。

#### 4、财务费用上升86.30%

(1) 报告期内公司一年内到期的非流动负债由6951万元增加到1亿元，短期借款减少500万元，合计增加了2549万元的银行贷款。

(2) 报告期内公司一年内到期的非流动负债，财务成本由6.8775%上升到8.075%，增幅17.41%，财务成本随之增加。

2018年，公司将进一步拓宽融资渠道，适当整合资本市场资源调整负债结构，降低财务成本。

5、营业外收入减少100%

2016年度公司收到天津市科委关于“杀手铜产品-节能型天然气压缩机”的财政补贴100万，而2017年未有该类补贴项目申报。

6、营业外支出升高1296.14%

报告期内因行政部、财务部各有一名员工因个人原因离职，在工作交接时有些疏漏，造成部分月份的电费、增值税逾期缴纳，因而产生滞纳金。公司将加强人力资源给管理，细化新入职员工工作岗位培训及工作交接流程，杜绝此类问题发生。

7、净利润降低 1245.61%

报告期经营性利润为盈利 818,106.63 元，但资产减值损失计提 10,148,683.70 元，所得税费用计提 6,885,299.93 元，直接导致公司净利润大规模下滑。2018 年初公司已召开应收账款回收专题会议，强化货款回收手段，责任到人、定期反馈，全面清理拖欠款项。将此项工作作为 2018 年重点工作给予高度重视。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	163,707,278.53	83,114,537.97	96.97%
其他业务收入	123,809.52	-	-
主营业务成本	119,706,413.42	56,385,465.55	112.30%
其他业务成本	-	-	-

注：其他业务收入为公司出租厂房顶部用于光伏发电租金收入。

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营 LNG 产品	78,477,171.74	47.9%	0.00	0.00%
主营调压产品	47,777,185.54	29.16%	45,692,105.09	54.97%
主营压缩产品	14,816,239.34	9.04%	34,489,230.81	41.50%
现场施工	19,716,683.74	12.03%	0.00	0.00%
其他备件及维修服务	2,919,998.17	1.78%	2,933,202.07	3.53%
租赁收入	123,809.52	0.08%	0.00	0.00%
合计	163,831,088.05	100.00%	83,114,537.97	100.00%

## 按区域分类分析：

√不适用

## 收入构成变动的原因：

1、LGN 产品比去年同期升高 100%

2017 年天然气行业发展稳步回升，跟随国家及各地政策的指引，气代煤工程全面展开，在此背景下，公司承接了中燃集团华北地区气代煤工程部分场站的设备供应及现场施工，故 LNG 产品销售收入大幅增长，而公司在 2016 年度无此类产品生产销售。

2、调压产品比去年同期升高 4.56%

2017 年度调压产品销售收入较 2016 年略有增长，但受 LGN 产品收入大幅增长影响，相对降低了调压产品的年度收入比重。

3、压缩产品比去年同期下降 57.04%

2016年下半年以来压缩机市场需求逐步恢复，各地CNG建站计划得以逐步推进实施，但是2017年度压缩机细分市场整体推进相对缓慢，公司基于对整体市场的把握，在保持密切跟进CNG压缩机市场的同时，确保既有项目的平稳推进。

4、新增现场施工收入

此项收入是报告期内公司新增业务，2017年主要为配套LNG设备安装及现场施工所形成的销售收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中燃物资供应链管理(深圳)有限公司	103,750,227.00	54.13%	否
2	天津市超强燃气销售有限公司	10,000,000.00	5.22%	否
3	天津市天汇燃气发展有限公司	5,618,738.00	2.93%	否
4	山东济华燃气有限公司	5,522,570.00	2.88%	否
5	中石化胜利油建工程有限公司	5,400,000.00	2.82%	否
合计		130,291,535.00	67.98%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京晋元建科商贸有限公司	10,120,248.78	6.87%	否
2	山东誉中特种装备有限公司	8,490,085.47	5.77%	否
3	沧州大有管件制造有限公司	8,363,722.20	5.68%	否
4	天津市亮津钢管销售有限公司	8,281,248.68	5.62%	否
5	南宫市卓越气体设备有限公司	7,533,192.30	5.12%	否
合计		42,788,497.43	29.06%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,230.74	23,563,219.07	-180.03%
投资活动产生的现金流量净额	-1,722,408.88	-4,529,333.94	61.97%
筹资活动产生的现金流量净额	29,674,034.59	-26,594,781.16	211.58%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量下降幅度较大

经营活动产生的现金净流量由去年同期的23,563,219.07元，降至-18,858,230.74元。主要因为2016年公司收到其他与经营活动有关的现金32,957,640.99元，而2017年并未有此类款项流入，且因订单量增加生产资金投入增大，造成现金流出大幅增加。

2、投资活动产生的现金净流量净额大幅度升高

投资活动产生的现金流量净额由去年同期的-4,529,333.94 万元，提高到今年的-1,722,408.88 万元，主要是因为 2016 年度公司支付了构建厂房和办公楼的前期款项 519 万元，而此款项 2017 年仅支付了 172 万元。

### 3、筹资活动产生的现金流量净额大幅增加

筹资活动产生的现金流量净额由去年的-26,594,781.16 元，增加到今年的 29,674,034.59 元，主要是 2016 年度归还流动资金借款 2908 万元，而 2017 年度流动资金借款增加了 2549 万元所致。

## （四）投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司无全资子公司、控股子公司及参股子公司。

### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

## （五）非标准审计意见说明

√不适用

## （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√不适用

## （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

## （八）企业社会责任

本公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，积极吸纳就业，努力成为所在区域的典范企业。

## 三、持续经营评价

公司主营业务属于国家支持及鼓励的高端装备领域，公司所处行业及下游行业都符合国家产业发展方向。十九大后及两会期间，国家释放出诸多能源发展的重大利好消息，天然气发展“十三五”规划”，明确指出加快推进天然气利用，提高天然气在一次能源消费中的比重，2020 年争取实现天然气占一次能源消费比例达 8.3~10%，大型长输管道项目将陆续启动，国家及大部分省市自治区将进入天然气骨干管道集中建设期，市场前景良好，为公司持续发展提供了良好的外部环境 with 政策环境。

对公司自身而言，依托“非标设备标准化设计、大型设备模块化制造、站场设备综合化管理、异地设备云平台服务！”组成的核心竞争力；依托较强的技术开发、技术服务团队及已形成的技术成果（33 项专利授权及 5 项软件著作权等等）；依托三大系列五类产品及差异化竞争理念；依托高效的管理组织体系、职业化的管理团队及较强凝聚力的员工队伍，将保证公司具有较强的竞争能力及较好的持续竞争能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。



#### 四、未来展望

√适用

##### （一）行业发展趋势

我国天然气输配设备行业是随着国家天然气管网的大规模建设应运而生的，也伴随着天然气管网的需求变化而发展。

国家发改委于 2016 年 12 月 24 日发布《天然气发展“十三五”规划》，在“十三五”期间，规划新建天然气主干及配套管道 4 万公里，2020 年总里程达到 10.4 万公里，干线输气能力超过 4000 亿立方米/年，按照平均每公里投资额 1,500 万元推算，整体建设投资约 6,000 亿元。同时，规划加快天然气管网建设，推进液化天然气（LNG）接收站及分销设施建设，推进重点城市“煤改气”工程，城市管网建设、LNG 接收站建设等整体投入将不低于主干网投入。

2017 年 6 月 23 日，国家发改委发布《关于加快推进天然气利用的意见》，再次指出要加快推进天然气利用，提高天然气在一次能源消费中的比重，到 2030 年力争将天然气在一次能源消费中的占比提高到 15%左右，鼓励地方政府因地制宜配套财政支持，推进天然气管道、城镇燃气管网、储气调峰设施、“煤改气”、天然气分布式等项目发展。因此，干线管道的覆盖范围将进一步扩大，区域天然气管网系统和配气管网系统将进一步完善，不同经济主体管网设施将逐步实现互联互通，长期来看，天然气输配设备行业市场规模巨大。

在天然气管网整体大发展的趋势下，天然气输配设备行业也将迎来较大的发展。但面对不同的天然气输配项目，呈现以下不同特点：

1、长输管道项目：主战场将是对原国家级主干线的完善及对天然气需求急速增加的管段方面。此领域，利好已在相关管道前期项目中有良好表现的天然气输配装备厂商。

2、区域管道项目及直供管道项目：在国家政策倡导及“节能减排”压力下，天然气输配管网已从省会城市向地级城市延伸为主，将变为地级城市向县级城市延伸，甚至会出现县级城市向较大村镇延伸。同时，也将建设向大型企事业单位的直供系统。由于各地地理状况不同、对天然气需求不一，所以输气规模、压力等级等技术指标不同，对天然气输配装备的需求有较大差异。此领域，利好对产品开发有快速反应能力、产品种类丰富及资金实力较强的天然气输配装备厂商。

3、对已建管道输配站点安全、高效管理的新需求。国家级管网公司覆盖范围广、站点多；不同投资主体的管网将实现互联互通等等，项目单位对天然气管网的运行预警、远程调控及设备低耗高效运行的监控要求非常迫切，对天然气输配装备厂商提出了新需求。此领域，利于已着手进行互联网跨界融合开发的厂商及具有较强售后服务能力的厂商。

##### （二）公司发展战略

公司发展战略是：立足天然气输配领域，以设计、制造、销售天然气大型撬装设备及新能源领域创新设备为发展支撑，以诺云系统（互联网+）的大规模提升对新老客户的服务手段及资本运作为两翼，在主营业务不变的前提下逐步改善“产品及业务”结构，从而获得更好的营业收入、营业利润及现金流。

##### （三）经营计划或目标

###### 1、夯实主营业务

抓住天然气输配领域回暖的时机及省级市场活跃的特点，巩固传统市场及客户，重点开发开拓较发达的省市自治区市场；强化天然气压缩产品优势地位、细化天然气调压产品的分类，以优质产品带动销售收入增加，预计比 2017 年度实现 50%以上增长，2018 年实现净利润 2000 万元。

###### 2、加大诺云系统推广力度

总结前期推广经验，整合公司内部相关资源，适时将该业务独立运行。通过吸纳战略投资，增加项



目实力，快速拓展市场区域，为新老客户提供升级服务。

### 3、优化企业内部管理

在 2017 年公司全面实施流程化管理基础上，本年度将梳理产品价值链，在保证产品质量前提下，减少冗余环节，降低各项成本及费用，提高公司效益。

上述计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、专业人才流失风险

公司所从事天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售业务属于智力密集型，业务发展的好坏与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展，公司已拥有一支高素质、富有创新力的人才队伍，这些人才是公司保持持续创新与业务领先的基础。一旦核心技术人员、优秀业务人员及管理人员流失，将给公司发展带来不利影响。

为避免或减少专业人才流失的风险，公司建立了人才稳定机制，为专业人才提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现公司和员工的共同成长。该机制已初显成效，报告期内吸引了一名具有丰富产品开发经验的高级工程师回归，以及一名业内资深天然气设备运营高级管理人才的加盟。

#### 2、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为苏顺良先生，于报告期期末持有公司 84,317,200 股股份，持股比例为 53.10%。虽然公司已经建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

为避免实际控制人不当控制的风险，由股东大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等有关制度，特别对有可能涉及到的关联交易进行了细化及量化约定。目前，公司五名董事中的四名为中小股东推荐人选；公司七名监事中，除职工代表推选的监事外，其余四名监事均为中小股东推荐人选。目前公司管理团队由四人组成，其中三位与实际控制人无亲属关系，为外聘职业经理人。公司在制度建设及组织体系建设上实施的以上措施，将最大程度避免实际控制人不当控制的风险。

#### 3、存货规模较大的风险

本报告期末，公司存货账面价值为 56,466,375.36 元，高于本报告期初的 43,289,460.61 元，总价值仍然较大，占总资产的比重为 14.73%。受公司基于项目评估提前储备生产材料，以及部分产品生产和安装调试周期较长影响，公司存货中原材料、在产品较多，导致公司存货规模较大。存货规模较大占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。若出现客户不能按合同条款履约或出现客户取消合同等情形，公司将会面临存货资产减值风险。

为减少公司存货规模较大而可能产生的风险，2018 年公司进一步加大库存消化力度，要求设计部门在产品方案设计时考虑到库存物料、采购部门根据物料库存情况及物料批量合理筹划采购订单、销售部门负责督促客户按合同的交货期执行。

#### 4、应收账款金额较大的风险

本报告期末，公司的应收账款净额为 162,426,705.13 元，占期末资产总额的比重别为 42.37%。由于公司应收账款总体账期相对较长，故存在发生部分应收账款无法收回的风险。

为减少因公司应收账款金额较大而可能导致的风险，公司根据成立以来的经营回款情况，对客户进行了分类，将信誉良好的大型国有企业确定为优质客户，作为市场销售部门优先开发的对象。同时，公司对加大应收账款的回收，制定了以下几方面的措施：①加大应收账款催收力度，对催款人员实施激励政策。②必要时借助法律部门的力量，对长年拖欠的应收账款加以催收，日前已召开应收账款专题会议，对部分长期拖欠款项客户启动司法程序。③合同签订前，全面考察合作单位资金状况及付款信誉，客观

评价企业信用。④合同签订时，争取较好的付款进度及比例，提高资金回笼速度。⑤进一步提高产品及售后服务质量，确保项目执行进度。

#### 5、市场需求风险

公司主要从事天然气压缩、调压、液化等天然气输配成套设备的研发、设计、生产、销售。国家对天然气勘探开发力度、天然气油气网的建设速度、天然气资源及价格政策将对天然气设备的市场需求有着较大影响。若国家能源战略调整以及行业的不断发展，引致市场需求的变化，影响公司主营产品的市场销售情况，进而给公司经营带来风险。

本公司认为，国家近年出台的多项政策都是明确提出深入推进能源革命，着力推动能源生产利用方式变革，优化能源供给结构，提高能源利用效率，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系，维护国家能源安全等方面，均利于本行业的发展。随着国家对油气管网设施领域投资限制的放宽和审批权限的下放，将极大调动各路资本进入天然气基础设施建设的热情，干线管道的覆盖范围将进一步扩大，区域天然气管网系统和配气管网系统将进一步完善，不同经济主体管网设施将逐步实现互联互通，长期来看，天然气输配设备行业市场规模巨大。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
诺威尔(天津)燃气设备有限公司	是	资金	1,010,904.92	0.00	1,010,904.92	0.00	是
总计		-	1,010,904.92	0.00	1,010,904.92	0.00	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

诺威尔(天津)燃气设备有限公司(以下简称“诺威尔燃气公司”),与公司关联关系如下:公司实际控制人、控股股东苏顺良对诺威尔燃气公司有重大影响;公司股东、董事李宗超及其配偶,对诺威尔燃气公司拥有控制权。

公司2016年11-12月与诺威尔燃气公司发生了关联资金占用,截至2016年12月31日,资金占用余额为1,010,904.92元。截至2017年3月,诺威尔燃气公司已经全部偿还占用资金。

2017年5月3日,公司召开第二届董事会第十次会议,对以上关联资金占用事项进行了追认和披露(公告编号:2017-027),并提交了2016年年度股东大会审议通过;同时,公司及控股股东、实际控制人苏顺良做出声明与承诺,避免关联资金占用。报告期未有新增关联方资金占用的情况发生。

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	70,000,000.00	70,000,000.00
<b>总计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>70,000,000.00</b>

注：日常性关联交易发生额共 7000 万元，分别为公司控股股东、实际控制人苏顺良无偿为公司融资 4000 万元提供担保，以及公司股东李宗超为公司融资 3000 万元提供担保。其中 3000 万元融资担保为两人共同担保，实际担保总额共计 4000 万元。

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	担保金额 (万元)	是否履行 必要决策 程序	临时报告披露时 间	临时报告 编号
诺威尔(天津)燃气设备有限公司	2013 年 8 月, 公司与中国工商银行股份有限公司天津国信支行签订借款合同, 借款金额为 9113 万元, 诺威尔(天津)燃气设备有限公司为其提供 1325 万元担保, 此担保已提前于 2017 年 2 月履行完毕。	1,325.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
诺威尔(天津)燃气设备有限公司、苏顺良、李宗超	2016 年 6 月, 公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 2350 万元。诺威尔(天津)燃气设备有限公司、苏顺良、李宗超分别与该行签订保证合同, 为公司提供最高额连带责任保证, 担保期到 2017 年 6 月, 已履行完毕。	2,350.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
苏顺良、李宗超	2016 年 12 月, 公司与正行融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同, 合同金额为 1000 万元。苏顺良、李宗超与该融资租赁公司签订了股权质押合同, 为公司此项融资租赁业务提供连带责任保证, 担保期到 2017 年 12 月, 已提前于 2017 年 2 月履行完毕。	1,000.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
诺威尔(天津)燃气设备有限公司	2017 年 3 月, 公司向上海浦东发展银行股份有限公司天津分行申	1,000.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018

	请委托贷款 1000 万元, 诺威尔(天津)燃气设备有限公司为公司提供担保。				
诺威尔(天津)燃气设备有限公司	2017 年 6 月, 公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 2150 万元。诺威尔(天津)燃气设备有限公司、苏顺良、李宗超分别与该行签订保证合同, 为公司提供最高额连带责任保证。	2, 150. 00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-018
苏顺良、李宗超、李冬花、洪春英	2017 年 2 月, 为获得廊坊银行授信, 为公司贷款 1 亿元提供关联担保。	10, 000. 00	是	2017 年 1 月 19 日	2017-006
总计	—	17, 825. 00	—	—	—

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本报告期内, 共发生六笔偶发性关联交易:

2013 年 8 月, 公司与中国工商银行股份有限公司天津国信支行签订借款合同, 借款金额为 9113 万元, 关联方诺威尔(天津)燃气设备有限公司(以下简称“诺威尔燃气公司”), 为其提供 1325 万元担保, 担保到期日为 2018 年 12 月, 此担保在公司挂牌前产生, 延续到 2017 年, 已在公司《公开转让说明书》中披露, 并提前于 2017 年 2 月履行完毕。

2016 年 6 月, 公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订流动资金借款合同, 借款金额为 2350 万元, 诺威尔燃气公司、苏顺良、李宗超为公司提供担保, 担保期跨年到 2017 年 6 月。因公司于 2018 年 8 月在新三板挂牌, 《公开转让说明书》及相关审计报告数据基准日为 2015 年 12 月 31 日, 此关联担保最早在公司《2016 年半年度报告》中披露, 并已于 2017 年 6 月履行完毕。

2016 年 12 月, 公司与正行融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同, 合同金额为 1000 万元。苏顺良、李宗超为公司提供连带责任担保, 担保期跨年到 2017 年 12 月。此关联担保于 2016 年 12 月 20 日及时进行了披露, 公告编号: 2016-015, 并已提前于 2017 年 2 月履行完毕。

以上三笔关联担保均为 2017 年度以前产生的担保事项, 因担保期延续跨度到 2017 年履行完毕, 超出日常性关联交易预计, 故提交第二届董事会第十八次会议进行了追认, 并将提交 2017 年年度股东大会审议。

诺威尔燃气公司于 2017 年 3 月、6 月分别向公司提供融资担保, 共计 3150 万元, 这两笔关联担保, 超出日常关联交易预计, 故提交第二届董事会第十八次会议进行了追认, 并将提交 2017 年年度股东大会审议。

苏顺良、李宗超、李冬花、洪春英 2017 年为获得廊坊银行授信为公司贷款提供关联担保, 已于 2017 年 1 月 19 日及时披露。

以上偶发性关联交易, 均为关联方自愿为公司提供的无偿担保, 不存在损害公司及其他股东利益的情形, 对公司补充流动资金及日常经营起到了较大支持作用。

#### (四) 承诺事项的履行情况

1、关于履行避免同业竞争的承诺。本报告期内公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东信守《避免同业竞争承诺函》, 没有发生与公司同业竞争的行为。

2、关于规范票据融资的承诺。本报告期内公司严格遵守《关于规范票据管理的承诺函》, 按照有关

法律、法规要求开具所有票据，规范管理，没有发生包括开具无真实交易背景的承兑汇票等行为。

3、关于减少和规范关联交易的承诺。本报告期内公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东遵守《减少和规范关联交易承诺函》。本报告期内公司与关联方间未发生商品买卖交易。发生的少量关联交易，也是按照《公司章程》、《公司关联交易管理规定》进行运作，未发生违规关联交易。

4、关于避免关联资金占用的承诺。本报告期内公司及控股股东、实际控制人，严格遵守承诺事项，未发生关联资金占用。

#### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	167,910.70	0.04%	履约函保证金
货币资金	冻结	24,864.00	0.01%	履约函保证金
房屋建筑	抵押	109,526,750.03	28.57%	从廊坊银行长期借款抵押
总计	-	109,719,524.73	28.62%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	53,230,000	33.52%	652,500	53,882,500	33.93%
	其中：控股股东、实际控制人	20,522,800	12.92%	0	20,522,800	12.92%
	董事、监事、高管	33,448,000	21.06%	-5,969,500	27,478,500	17.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	105,570,000	66.07%	-652,500	104,917,500	66.07%
	其中：控股股东、实际控制人	63,794,400	40.17%	0	63,794,400	40.17%
	董事、监事、高管	105,570,000	66.07%	-652,500	104,917,500	66.07%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		158,800,000	-	0	158,800,000	-
普通股股东人数		97				

#### （二）普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏顺良	84,317,200	0	84,317,200	53.10%	63,794,400	20,522,800
2	李宗超	39,710,800	-5,752,000	33,958,800	21.38%	30,533,100	3,425,700
3	德赢盛世资产管理(天津)有限公司	6,000,000	0	6,000,000	3.78%	0	6,000,000
4	苏全忠	5,950,000	0	5,950,000	3.75%	4,462,500	1,487,500
5	陆正飞	4,802,000	0	4,802,000	3.02%	0	4,802,000
合计		140,780,000	-5,752,000	135,028,000	85.03%	98,790,000	36,238,000

普通股前五名股东间相互关系说明：

股东李宗超系股东苏顺良配偶之兄；股东苏全忠系股东苏顺良之侄。除上述关联关系外，公司前五名股东间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为苏顺良先生。

苏顺良，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1986年7月至1992年9月，任沈阳高中压阀门厂销售业务员；1992年9月至1998年12月，任沈阳高中压阀门厂抚顺销售处销售副经理；1999年3月至2005年8月，任石家庄自贡阀门销售有限公司销售经理；2005年8月至2008年7月，任自贡高压阀门股份有限公司副总经理；2008年7月至2016年4月，任诺威尔（天津）燃气设备有限公司董事长；2011年10月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司董事长。

苏顺良先生现持有公司84,317,200股股份，占公司总股本的53.10%，担任公司董事长、法定代表人，能够对公司的重大决策产生重大影响，为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

见三、（一）

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
长期借款	天津工商银行	91,130,000.00	6.88%	2013.08.31-2017.02.07	否
长期借款	廊坊银行	100,000,000.00	8.08%	2017.02.13-2018.08.12	否
短期借款	天津农商银行	23,500,000.00	6.31%	2016.06.03-2017.06.02	否
短期借款	天津农商银行	21,500,000.00	6.31%	2017.06.01-2017.11.30	否
短期借款	天津农商银行	10,000,000.00	6.53%	2017.12.01-2018.11.29	否
短期借款	浙江建木投资管理有限公司	4,000,000.00	9.60%	2017.09.29-2018.09.28	否
短期借款	浙江建木投资管理有限公司	4,500,000.00	9.60%	2017.10.19-2018.10.18	否
短期借款	天津开创投资有限责任公司	10,000,000.00	9.00%	2017.03.22-2018.03.21	否
短期借款	天津开创投资有限责任公司	10,000,000.00	9.00%	2017.03.22-2018.03.21	否
合计	-	274,630,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

## 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
苏顺良	董事长	男	50	中学	2016.1 至 2019.1	是
李宗超	副董事长	男	54	高中	2016.1 至 2019.1	是
宫琦	董事	男	71	硕士	2016.1 至 2019.1	是
洪荣清	董事	男	54	硕士	2016.1 至 2019.1	否
王革	董事、总经理	男	50	硕士	2016.1 至 2019.1	是
潘金明	监事会主席	男	63	大专	2016.1 至 2019.1	否
蔡松廷	监事	男	31	硕士	2016.1 至 2019.1	否
周小舟	监事	男	33	本科	2016.1 至 2019.1	否
洪春龙	监事	男	40	高中	2016.1 至 2019.1	否
钱逢春	监事	男	67	大专	2016.1 至 2019.1	是
王迪	监事	男	35	硕士	2016.1 至 2019.1	是
李佩	监事	男	32	本科	2016.1 至 2019.1	是
苏全忠	常务副总经理	男	35	本科	2016.1 至 2019.1	是
程志刚	副总经理、总工程师	男	51	本科	2017.1 至 2019.1	是
于国良	财务总监	男	63	大专	2016.1 至 2018.4	是
王甜果	董事会秘书	女	33	本科	2017.9 至 2019.1	是
董事会人数：						5
监事会人数：						7
高级管理人员人数：						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事李宗超系董事苏顺良配偶之兄；常务副总经理苏全忠系董事苏顺良之侄。除上述关联关系外，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

#### （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
苏顺良	董事长	84,317,200	0	84,317,200	53.10%	0
李宗超	副董事长	39,710,800	-5,752,000	33,958,800	21.38%	0
宫琦	董事	950,000	0	950,000	0.60%	0
洪荣清	董事	4,200,000	0	4,200,000	2.64%	0
王革	董事、总经理	1,400,000	0	1,400,000	0.88%	0
潘金明	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蔡松廷	监事	0	0	0	0.00%	0
周小舟	监事	0	0	0	0.00%	0
洪春龙	监事	900,000	0	900,000	0.00%	0

钱逢春	监事	120,000	0	120,000	0.08%	0
王迪	监事	260,000	0	260,000	0.16%	0
李佩	监事	260,000	0	260,000	0.16%	0
苏全忠	常务副总经理	5,950,000	0	5,950,000	3.75%	0
程志刚	副总经理、总工程师	0	0	0	0.00%	0
于国良	财务总监	0	0	0	0.00%	0
王甜果	董事会秘书	80,000	0	80,000	0.05%	0
合计	-	138,148,000	-5,752,000	132,396,000	82.80%	0

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
唐家丰	副总经理、总工程师	离任	无	个人原因离职
程志刚	副总工程师	新任	副总经理、总工程师	董事会任命
侯印东	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
王甜果	总经办主任	新任	董事会秘书	董事会任命

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任副总经理、总工程师：程志刚先生，毕业于北京经济技术研修学院，本科学历，中级工程师。曾任江苏省大丰市大昌燃气设备有限公司任技术部经理、质量部经理；后任江苏省常州市信力燃气设备有限公司任大客户专员，销售经理，诺威尔（天津）燃气设备有限公司任制造部经理、项目总监、总经理助理、副总经理，柯林伯尔（天津）机械科技有限公司任副总经理、总经理，2016年2月至今诺威尔（天津）能源装备股份有限公司任副总工程师，2017年1月至今，任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司副总经理、总工程师。

新任董事会秘书：王甜果女士，毕业于对外经济贸易大学，国际贸易专业，北京航空航天大学 MBA 在读。曾任北京三基音响工程有限公司销售经理，后任北京业宏达经贸有限公司核算专员，诺威尔（天津）燃气设备有限公司营销总监助理。2013年6月至今，历任诺威尔（天津）能源装备股份有限公司营销总监助理、总经办主任、证券事务代表、董事会秘书。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	38	40
销售人员	19	20
生产人员	29	28
财务人员	7	7
管理及行政人员	34	36



员工总计	127	131
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	43	44
专科	32	30
专科以下	49	54
员工总计	127	131

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、 人员变动

报告期内，公司董事、监事无变动及流失，高管人员有 2 名离职；同时，一名以前离职的高管回归，也吸引了一名资深燃气设备运营高级管理人才的加盟。中层管理人员及业务骨干相对稳定。部分离职的员工，大多为入职不足 2 年的新员工，对公司正常生产经营影响不大。

##### 2、 人才引进与招聘

公司首先重视对现有人员特别是骨干人员的培养与激励，及时调整有贡献员工的职级及待遇，提供适其发展的舞台。其次，公司与知名专业招聘网站建立长期合作关系，根据公司发展规划确定的人才需求，适时发出招聘广告。第三，公司重视与工科高等院校的院系合作，通过吸纳大学生到公司实习，从源头进行人才储备。

##### 3、 员工培训

公司确立了“内部培训为主、外部培训为辅”的员工培训准则。通过组织内部培训活动，请部门内的骨干员工向新员工讲课、安排不同部门之间进行业务沟通，提高培训的效率与效果。同时，公司在组织对客户的培训活动中，安排内部员工一同听课、一同探讨，使培训更具有针对性。

另外，公司也鼓励员工参加社会培训。除上岗资质证类培训外，也支持员工进行 MBA 等课程学习，拓宽员工职业发展通道。

##### 4、 员工薪酬

公司严格遵守《劳动法》及有关法律、法规的要求，切实保障员工的合法收入与利益。同时，公司初步建立了市场化的薪酬体系，突出员工的贡献度、突出对工作绩效的考核，力求使高付出的员工获得高回报。

##### 5、 需承担费用的离退休职工人数

本报告期，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

#### （二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

##### 核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郝朝阳	云计算中心副主任	100,000
陈千明	工艺品控部经理	50,000
余广勇	研发主管	70,000
王国涛	压缩产品设计主管	160,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

原副总经理、总工程师唐家丰，于 2017 年 1 月离职，由原副总工程师程志刚接任副总经理、总工程师，负责相关工作；原电气设计主管隋晨冬，于 2017 年 1 月离职，由副总经理、总工程师程志刚负责其相关工作。以上人员离职，工作顺利交接，未对公司生产经营产生不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司各项工作规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且出席会议的股东、股东代表，董事、监事都能严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投融资决策及财务决策都能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司信息披露工作一直严格遵守相关法律、法规的规定，严格按照相关规定和制度规范运作，做到了工作及时、准确、完整。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会评估后认为：公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给公司所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理（对投资者服务）进行了专门规定。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，既负责协调和组织公司信息披露事宜，还包括对公司其他高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略情况下，根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定，适时披露相关信息，同时应保证所披露信息的合法性、真实性和完整性。

公司还注重董事、监事及高级管理人员对相关法律法规的学习，要求董监高人员除依照《公司法》、《公司章程》勤勉尽责外，也要按照《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《管理交易决策制度》及《信息披露管理制度》等具体规章履行职责，以自觉及有效地执行内部制度，更好地维护全体股东的利益。

公司董事会评估后认为：公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时完善公司治理机制。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司涉及融资、关联交易、重要人事变动等重大事项均按照公司内部控制制度进行了决策，履行了相应法律程序。符合《信息披露管理制度》要求进行披露的事项，在指定信息披露平台进行了及时披露。截止本报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象。

公司董事会评估后认为：公司重大决策均能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，董事会、监事会、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生对《公司章程》的修改情况。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>2017年1月18日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于唐家丰先生请辞公司副总经理、总工程师的议案》；《关于聘任程志刚先生担任公司副总经理、总工程师的议案》；《关于聘任王甜果女士担任公司证券事务代表的议案》；《关于向廊坊银行申请授信及公司股东为公司贷款提供关联担保的议案》；《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》；《关于提议召开诺威尔(天津)能源装备股份有限公司2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017年3月14日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于公司申请2000万元委托贷款的议案》；</p> <p>2017年4月24日，召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》；《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》；《关于公司2016年度财务决算报告的议案》；《关于公司2016年度利润分配方案的议案》；《关于公司2017年度财务预算报告的议案》；《关于公司2016年年度审计报告的议案》；《关于公司2016年年度报告及其摘要的议案》；《关于公司向天津农村商业银行股份有限公司申请续贷事项的议案》；《关于追认2016年度关联交易的议案》；《关于董事会秘书任免事项的议案》；《关于召开公司2016年度股东大会的议案》。</p> <p>2017年5月3日，召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于追认公司2016年度关联方资金占用的议案》。</p> <p>2017年7月12日，召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司申请债权融资2000万元的议案》。</p> <p>2017年8月11日，召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》。</p> <p>2017年9月12日，召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于调整公司2017年度下半年及全年经营计划的议案》；《关于聘任王甜果女士担任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>2017年11月29日，召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司向天津农村商业银行股份有限公司申请续贷事项的议案》。</p>

监事会	2	<p>2017年4月24日,召开第二届监事会第四次会议,审议通过《关于监事会2016年度工作报告的议案》;《关于公司2016年度财务决算报告的议案》;《关于公司2016年度利润分配方案的议案》;《关于公司2017年度财务预算报告的议案》;《关于公司2016年年度报告及其摘要的议案》;《关于公司2016年年度审计报告的议案》。</p> <p>2017年8月11日,召开第二届监事会第五次会议,审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2017年1月5日,召开2017年度第一次临时股东大会,审议通过《关于公司与正行融资租赁有限公司开展融资租赁项目提供质押担保及关联方提供连带责任担保的议案》。</p> <p>2017年2月6日,召开2017年度第二次临时股东大会,审议通过《关于向廊坊银行申请授信及公司股东为公司贷款提供关联担保的议案》;《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2017年5月18日,召开2016年年度股东大会,审议通过《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》;《关于监事会2016年度工作报告的议案》;《关于公司2016年度财务决算报告的议案》;《关于公司2016年度利润分配方案的议案》;《关于公司2017年度财务预算报告的议案》;《关于公司2016年年度报告及其摘要的议案》;《关于公司2016年年度审计报告的议案》;《关于追认2016年度关联交易的议案》;《关于追认公司2016年度关联方资金占用的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司严格遵守相关法律法规及《公司章程》规定,股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等环节均符合法律、相关法规和《公司章程》的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规则的要求,履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,不存在违法违规行,也不存在被相关主管机关处罚的情况,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司开展了多渠道、多层面的与现有股东及意向投资者、潜在投资者的沟通工作。沟通方式包括但不限于按要求召开股东大会、及时发布公告及接待投资者到公司参观、考察等。

作为非上市公众公司,全力以赴抓住行业发展的历史机遇、推动业绩持续增长是公司的使命,期间更要接受公众投资人的期待与监督。所以,在报告期内,公司在投资者关系管理方面进行了如下具体工作:

第一、根据国家相关法律法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统有限公司的相关规定,应披露的信息均第一时间在指定的信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))进行公告。

第二、根据《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》,按程序及规范要求,做好每一次股东大会的组织工作。

第三、认真做好在册股东和意向投资者的来访考察的接待工作。

第四、通过公告联系方式及信息披露负责人,为投资者创造沟通交流互动的良好环境,便于投资者以多



种方式了解公司信息。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严谨履行监督职责，未发现公司在经营活动中存在重大风险事项，监事会对公司董事会、高级管理人员依法履职情况无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

#### 第一、 业务独立情况

公司拥有从事自身业务独立完整的采购、生产、销售体系及相关资产。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，公司的控股股东（实际控制人）、持有公司5%以上股份的股东及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### 第二、 人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任任何职务和领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定执行。

#### 第三、 资产独立情况

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

#### 第四、 机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员，上述人员未在控股股东控制的其他企业担任任何职务和领取报酬。公司拥有适应公司发展需要独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理权，不存在与实际控制人控制的其他企业机构混同的情形。

#### 第五、 财务独立情形

公司设置有专职、独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在银行独立开户，依法纳税。公司根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套符合公司现状、满足当前发展需要、较为全面、系统的包括财务管理、会计核算和风险控制等为重点的内部控制管理制度，并能够得到有效执行，保障了公司健康平稳发展。

#### 第一、关于财务管理制度

报告期内，公司全面严格贯彻和落实各项财务管理制度。真正做到有序管理、制度管理、规范管理，以达到实施财务内控管理目标。

#### 第二、关于会计核算制度

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，根据公司自身实际情况，细化会计核算的具体规定，按照规定要求进行独立核算，实现公司正常会计核算工作，为公司日常的经营管理及年度审计奠定了坚实基础。

#### 第三，关于风险控制制度

报告期内，公司在系统分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，全面推进风险控制制

度的落实。通过采取事前防范、事中控制等措施，从风险防控的角度做好公司各项经营决策工作。

公司董事会分析后认为：通过不断完善公司各项治理机制，现行的公司制度体系较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施。目前，公司各项制度基本适应现行管理的要求及发展的需要，能保证公司经营活动的有序开展，能做到“公开、公平、公正”对待所有投资者，切实保护了公司和投资者的利益。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2018 年 4 月 24 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层将严格遵守上述制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	瑞华审字【2018】51050010
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	王庆 阳历
会计师事务所是否变更	否

#### 审计报告正文：

我们审计了后附的诺威尔（天津）能源装备股份有限公司（以下简称“诺威尔能源公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是诺威尔能源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诺威尔（天津）能源装备股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	10,201,506.07	1,073,669.53
结算备付金	-	-	-

拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	-	200,000.00
应收账款	六、3	162,426,705.13	120,224,469.74
预付款项	六、4	4,437,200.08	1,551,871.55
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	4,712,508.49	2,805,195.72
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	56,466,375.36	43,289,460.61
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	238,244,295.13	169,144,667.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	121,842,537.84	130,130,187.66
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	22,584,631.56	23,196,495.70
开发支出	六、9	693,224.68	529,328.25
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	-	6,885,299.93
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	145,120,394.08	160,741,311.54
<b>资产总计</b>	-	383,364,689.21	329,885,978.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	38,500,000.00	33,500,000.00

向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、12	82,812,476.55	55,436,386.55
预收款项	六、13	80,672.90	1,569,718.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	1,415,244.18	1,710,019.91
应交税费	六、15	6,798,766.82	4,581,849.96
应付利息	六、16	1,735,769.49	109,275.51
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、17	9,035,464.05	4,057,607.63
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、18	100,000,000.00	69,510,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>240,378,393.99</b>	<b>170,474,857.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、19	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、21	4,027,500.00	4,117,500.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>4,027,500.00</b>	<b>4,117,500.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>244,405,893.99</b>	<b>174,592,357.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、22	158,800,000.00	158,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	六、23	25,200,000.00	25,200,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、24	-45,041,204.78	-28,706,379.27
归属于母公司所有者权益合计	-	138,958,795.22	155,293,620.73
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益总计</b>	-	<b>138,958,795.22</b>	<b>155,293,620.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>383,364,689.21</b>	<b>329,885,978.69</b>

法定代表人：苏顺良

主管会计工作负责人：王革

会计机构负责人：赵学民

**（二）利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	163,831,088.05	83,114,537.97
其中：营业收入	六、25	163,831,088.05	83,114,537.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	175,421,165.60	91,708,868.50
其中：营业成本	六、25	119,706,413.42	56,385,465.55
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、26	2,412,083.37	1,251,830.75
销售费用	六、27	7,393,449.83	5,126,174.89
管理费用	六、28	23,641,609.94	23,110,193.05
财务费用	六、29	12,118,925.34	6,504,977.51
资产减值损失	六、30	10,148,683.70	-669,773.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-	231,257.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、31	-	-98,221.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-



资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-65,379.47	-60,650.49
其他收益	六、33	2,324,879.95	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-9,330,577.07	-8,423,723.29
加：营业外收入	六、34	0.50	1,282,889.87
减：营业外支出	六、35	118,949.01	8,519.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-9,449,525.58	-7,149,353.27
减：所得税费用	六、36	6,885,299.93	-5,935,421.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-16,334,825.51	-1,213,932.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	-16,334,825.51	-1,213,932.00
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-16,334,825.51	-1,213,932.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税	-	-	-

后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	-	-16,334,825.51	-1,213,932.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-16,334,825.51	-1,213,932.00
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十一、2	-0.10	-0.01
（二）稀释每股收益	十一、2	-0.10	-0.01

法定代表人：苏顺良

主管会计工作负责人：王革

会计机构负责人：赵学民

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	131,334,988.82	61,014,871.94
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	497,907.86
收到其他与经营活动有关的现金	六、37(1)	2,919,050.86	32,957,640.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	134,254,039.68	94,470,420.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	112,275,760.50	39,163,204.09
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,287,867.02	12,676,660.83
支付的各项税费	-	10,201,086.37	2,629,996.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、37(2)	17,347,556.53	16,437,340.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	153,112,270.42	70,907,201.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-18,858,230.74	23,563,219.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	656,000.00

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,000.00	13,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	3,000.00	669,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,725,408.88	5,198,833.94
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,725,408.88	5,198,833.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,722,408.88	-4,529,333.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	160,000,000.00	33,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37(3)	5,158,320.80	16,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	165,158,320.80	49,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	124,510,000.00	52,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,888,303.97	6,636,460.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、37(4)	1,085,982.24	16,878,320.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	135,484,286.21	76,094,781.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	29,674,034.59	-26,594,781.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-12.33	13.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、38	9,093,382.64	-7,560,882.45
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	915,348.73	8,476,231.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、38	10,008,731.37	915,348.73

法定代表人：苏顺良

主管会计工作负责人：王革

会计机构负责人：赵学民

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	158,800,000.00	-	-	-	25,200,000.00	-	-	-	-	-	-28,706,379.27	-	155,293,620.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合 并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	158,800,000.00	-	-	-	25,200,000.00	-	-	-	-	-	-28,706,379.27	-	155,293,620.73
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,334,825.51	-	-16,334,825.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,334,825.51	-	-16,334,825.51
（二）所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



二、本年期初余额	158,800,000.00	-	-	-	25,200,859.62	-	-	-	-	-27,492,447.27	-	156,508,412.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-859.62	-	-	-	-	-1,213,932.00	-	-1,214,791.62
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,213,932.00	-	-1,213,932.00
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-859.62	-	-	-	-	-	-	-	-859.62
<b>四、本年期末余额</b>	158,800,000.00	-	-	-	25,200,000.00	-	-	-	-	-	-28,706,379.27	-	155,293,620.73

法定代表人：苏顺良

主管会计工作负责人：王革

会计机构负责人：赵学民

## 财务报表附注

**诺威尔（天津）能源装备股份有限公司**  
**2017 年度财务报表附注**  
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

**一、公司基本情况**

诺威尔（天津）能源装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 10 月 26 日由自然人苏顺良、李宗超、叶阳芬共同发起设立的股份有限公司。设立时注册资本 10,000.00 万元，其中：苏顺良认缴 5,000.00 万元，占注册资本的 50.00%；李宗超认缴 4,500.00 万元，占注册资本的 45.00%；叶阳芬认缴 500.00 万元，占注册资本的 5.00%。

历经多次股权转让及增资，截止至 2017 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 15,880.00 万元，实收资本为 15,880.00 万元。公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
苏顺良	84,317,200.00	53.0965
李宗超	33,960,800.00	21.3859
德瀛盛世资产管理（天津）有限公司	6,000,000.00	3.7783
苏全忠	5,950,000.00	3.7468
陆正飞	4,802,000.00	3.0239
洪荣清	4,200,000.00	2.6448
蔡迎春	3,748,000.00	2.3602
杨美鸳	2,000,000.00	1.2594
王革	1,400,000.00	0.8816
王东辉	1,200,000.00	0.7557
其他	11,222,000.00	7.0669
合计	158,800,000.00	100.0000

2016 年 7 月 26 日，本公司收到全国中小企业股份转让系统股份有限公司出具的股转系统函[2016]5717 号《关于同意诺威尔（天津）能源装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于 2016 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

公司取得统一社会信用代码为 911200005832836385 的《企业法人营业执照》；公司法定代表人：苏顺良；注册地址：天津市滨海高新区滨海科技园创新大道 346 号。

公司经营范围：燃气设备、计算机软硬件、电子产品设计、制造及相关技术服务；金属材料加工销售；专业机械制造；工业自动控制系统装置制造；计算机工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 24 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事撬压调压设备、天然气压缩机组经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、11、“无形资产”、14 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、19 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期

间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相

同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的



减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和

金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	不同账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性。

###### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与

预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成

本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.750-2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公电子	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	10	5.00	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税

费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 11、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变

更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **13、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### **14、收入**

#### **（1）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

结合公司具体情况，实务操作中公司对不需要提供安装服务的设备产品，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入；对需要提供安装服务的设备产品，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

#### **（2）使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### **（3）利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### **15、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的



政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **16、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负

债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、

清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 17、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 18、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第二届董事会第十八次会议于2018年4月24日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司不存在该准则规定事项，无需调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### （2）会计估计变更

报告期无会计估计变更。

## 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判

断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账

面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	①应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。②适用简易征收按5%的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

## 2、税收优惠及批文

### （1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税

本公司于2017年10月10日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201712000422，有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司自2017年度起至2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2017年1月1日，“年末”指2017年12月31日；“本年”指2017年度，“上年”指2016年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	601.00	36,459.24
银行存款	10,008,130.37	878,889.49
其他货币资金	192,774.70	158,320.80
合计	10,201,506.07	1,073,669.53
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末余额中除192,774.70元的履约保函保证金外，公司不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

#### （2）公司年末无质押的应收票据。

#### （3）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
----	----------	-----------

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

(4) 公司年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	183,271,070.43	100.00	20,844,365.30	11.37	162,426,705.13
组合小计	183,271,070.43	100.00	20,844,365.30	11.37	162,426,705.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	183,271,070.43	100.00	20,844,365.30	11.37	162,426,705.13

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74
组合小计	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,010,945.46	100.00	10,786,475.72	8.23	120,224,469.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	105,308,612.24	3,159,258.37	3.00
1至2年	36,364,263.17	3,636,426.32	10.00
2至3年	36,905,722.02	11,071,716.61	30.00
3至4年	2,590,048.00	1,295,024.00	50.00
4至5年	2,102,425.00	1,681,940.00	80.00
5年以上			
合计	183,271,070.43	20,844,365.30	

（2）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 10,057,889.58 元；本年无收回或转回的坏账准备。

（3）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 96,273,647.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 52.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,228,638.92 元。

#### 4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,979,264.42	89.68	1,159,937.02	74.75
1至2年	177,725.13	4.01	390,042.72	25.13
2至3年	278,318.72	6.27		
3年以上	1,891.81	0.04	1,891.81	0.12
合计	4,437,200.08	100.00	1,551,871.55	100.00

注：本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,532,447.94 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 57.07%。

#### 5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					



类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	4,905,592.16	100.00	193,083.67	3.94	4,712,508.49
组合小计	4,905,592.16	100.00	193,083.67	3.94	4,712,508.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,905,592.16	100.00	193,083.67	3.94	4,712,508.49

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72
组合小计	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,907,485.27	100.00	102,289.55	3.52	2,805,195.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,507,919.16	135,237.57	3.00
1 至 2 年	316,476.00	31,647.60	10.00
2 至 3 年	72,000.00	21,600.00	30.00
3 至 4 年	9,197.00	4,598.50	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合计	4,905,592.16	193,083.67	

（2）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 90,794.12 元；本年无收回或转回的坏账准备。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金	3,874,636.00	1,238,800.00
备用金	490,536.21	264,334.50
软件产品增值税即征即退	334,879.95	
公司往来款		1,255,547.49
其他	205,540.00	148,803.28
合计	4,905,592.16	2,907,485.27

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
王迪	投标保证金	800,000.00	1 年以内	16.31	24,000.00
苏全忠	投标保证金	740,000.00	1 年以内	15.08	22,200.00
天津市滨海高新区国家税务局	软件产品增值税 即征即退	334,879.95	1 年以内	6.83	10,046.40
中化建国际招标有限责任公司	投标保证金	204,000.00	1 年以内	4.16	6,120.00
蓝田县城燃气天然气有限公司	投标保证金	203,500.00	1 年以内	4.15	6,105.00
合计		2,282,379.95		46.53	68,471.40

（5）涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助 项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
天津市滨海高新区国家税务局	软件产品增值 税即征即退	334,879.95	1 年以内	根据公司增值税即征即退 申请，即征即退税额 334,879.95 元，预计 2018 年收到
合计		334,879.95		

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,673,479.13	205,749.56	39,467,729.57
在产品	15,918,986.00		15,918,986.00
库存商品	578,877.16		578,877.16
周转材料	152,631.44		152,631.44
发出商品	348,151.19		348,151.19
合计	56,672,124.92	205,749.56	56,466,375.36

## (续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,006,548.94	228,821.28	32,777,727.66
在产品	9,229,598.44		9,229,598.44
库存商品	578,677.69		578,677.69
周转材料	195,234.67		195,234.67
发出商品	508,222.15		508,222.15
合计	43,518,281.89	228,821.28	43,289,460.61

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	228,821.28			23,071.72		205,749.56
合计	228,821.28			23,071.72		205,749.56

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		生产领料并销售

## 7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公电子	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	120,306,158.00	13,738,227.85	15,661,862.48	5,056,348.42	154,762,596.75
2、本年增加金额			49,411.08	87,564.14	136,975.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公电子	其他设备	合计
购置			49,411.08	87,564.14	136,975.22
3、本年减少金额				125,726.93	125,726.93
处置				125,726.93	125,726.93
4、年末余额	120,306,158.00	13,738,227.85	15,711,273.56	5,018,185.63	154,773,845.04
二、累计折旧					
1、年初余额	10,779,408.00	3,616,046.64	8,671,400.54	1,565,553.91	24,632,409.09
2、本年增加金额	3,593,136.17	1,304,805.64	2,955,356.48	502,947.28	8,356,245.57
计提	3,593,136.17	1,304,805.64	2,955,356.48	502,947.28	8,356,245.57
3、本年减少金额				57,347.46	57,347.46
处置				57,347.46	57,347.46
4、年末余额	14,372,544.17	4,920,852.28	11,626,757.02	2,011,153.73	32,931,307.20
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	105,933,613.83	8,817,375.57	4,084,516.54	3,007,031.90	121,842,537.84
2、年初账面价值	109,526,750.00	10,122,181.21	6,990,461.94	3,490,794.51	130,130,187.66

注：截止 2017 年 12 月 31 日，账面价值 105,933,613.83 元（原值 120,306,158.00 元）的房屋建筑物为长期借款 10,000.00 万元的抵押物，详见附注六、19“长期借款”。

## 8、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	24,924,000.00	69,645.00	581,011.24	25,574,656.24
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	24,924,000.00	69,645.00	581,011.24	25,574,656.24
二、累计摊销				
1、年初余额	2,118,636.24	20,678.19	238,846.11	2,378,160.54
2、本年增加金额	498,528.18	18,199.48	95,136.48	611,864.14
计提	498,528.18	18,199.48	95,136.48	611,864.14

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3、本年减少金额				
处置				
4、年末余额	2,617,164.42	38,877.67	333,982.59	2,990,024.68
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	22,306,835.58	30,767.33	247,028.65	22,584,631.56
2、年初账面价值	22,805,363.76	48,966.81	342,165.13	23,196,495.70

注：①本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0%。

②截止 2017 年 12 月 31 日，账面价值 22,306,835.58 元（原值 24,924,000.00 元）的土地使用权为长期借款 10,000.00 万元的抵押物，详见附注六、19 “长期借款”。

## 9、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
诺云系统	529,328.25	163,896.43				693,224.68
合计	529,328.25	163,896.43				693,224.68

## 10、递延所得税资产

### （1）递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损			45,901,999.54	6,885,299.93
合计			45,901,999.54	6,885,299.93

### （2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	25,270,698.53	15,235,086.55
可抵扣亏损	45,677,653.77	
合计	70,948,352.30	15,235,086.55

### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2020 年	37,504,553.07		对应 2015 年度亏损
2021 年	8,173,100.70		对应 2016 年度亏损
合计	45,677,653.77		

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	28,500,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		23,500,000.00
合计	38,500,000.00	33,500,000.00

注：①公司于 2017 年 3 月 21 日与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订合同编号为“77112017280064”《委托贷款合同》，合同的委托方为天津开创投资有限责任公司，约定借款金额为 1,000.00 万元，借款期限为 12 个月，贷款期限自 2017 年 3 月 21 日至 2018 年 3 月 21 日。公司实际控制人苏顺良与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订编号为“YZ7711201728006401”的《权利质押合同》，将其持有的本公司 2,500 万股股份质押给上海浦东发展银行股份有限公司天津分行。

②公司于 2017 年 3 月 21 日与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订合同编号为“77112017280066”《委托贷款合同》，合同的委托方为天津开创投资有限责任公司，约定借款金额为 1,000.00 万元，借款期限为 12 个月，贷款期限自 2017 年 3 月 21 日至 2018 年 3 月 21 日。诺威尔（天津）燃气设备有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订编号为“YD7711201728006601”的《抵押合同》，将其拥有的坐落于武清区开发区开源道 41 号的房地产抵押给上海浦东发展银行股份有限公司天津分行。

③公司于 2017 年与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 1,000.00 万元，公司于 2017 年 12 月 1 日收到借款金额 1,000.00 万元，到期日为 2018 年 11 月 29 日。该笔借款银行要求诺威尔（天津）燃气设备有限公司提供担保，并由股东以其持有的本公司股份进行质押，相关事项尚在办理中。

④公司于 2017 年与浙江建木投资管理有限公司签订《应收账款债权转让及回购合同》，合同约定：浙江建木投资管理有限公司作为私募基金管理人设立“建木-瑞福 1 号私募投资基金”，并以私募基金资金受让公司账面余额为 28,629,580.70 元的应收账款，年末，该部分应收账款账面价值为 12,587,119.03 元（其中账面余额为 14,964,037.70 元，已计提坏账 2,376,918.67 元），公司转让上述应收账款给浙江建木投资管理有限公

司，并有义务于 365 天后回购，向其支付按年化 9.60%计算的回购收益。公司于 2017 年 9 月 29 日收到债权转让价款 4,000,000.00 元，于 2017 年 10 月 19 日收到债权转让价款 4,500,000.00 元，共计 8,500,000.00 元。公司实际控制人苏顺良、股东李宗超与浙江建木投资管理有限公司签订《保证合同》，为该回购提供连带责任的保证。公司实际控制人苏顺良与浙江建木投资管理有限公司签订《股权质押合同》，以其持有的本公司 2,500 万股股份及其派生权益作为质押。

⑤公司于 2017 年 6 月 1 日与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订贷款合同编号为“1036A00220170018”《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 2,150.00 万元，借款期限为 6 个月，该借款隶属于编号“1036A04220160018”《最高额授信协议》，最高授信额度为 4,700.00 万元，授信期限自 2016 年 6 月 3 日至 2017 年 6 月 2 日。公司实际控制人苏顺良、股东李宗超和诺威尔（天津）燃气设备有限公司分别与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订编号为“1036A042201600181001”、“1036A042201600181002”和“1036A042201600181003”的保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保，最高保证额度为 2,350.00 万元。该借款于 2017 年 11 月 30 日归还。

（2）报告期内公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 12、应付账款

（1）按款项性质列示应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	79,157,419.24	50,716,597.93
劳务费	2,778,607.31	1,769,628.62
工程款及设备款	876,450.00	2,950,160.00
合计	82,812,476.55	55,436,386.55

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
成都鹏瑞达石油天然气工程有限公司	11,664,908.55	未办理结算
重庆气体压缩机厂有限责任公司	2,984,076.91	对方未催收
沈阳永业实业有限公司	1,863,111.00	未办理结算
四川金星清洁能源装备股份有限公司	1,320,000.00	对方未催收
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	1,036,658.39	对方未催收
合计	18,868,754.85	

## 13、预收款项

（1）按账龄列示预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	78,147.00	1,492,956.50
1 至 2 年		53,210.00
2 至 3 年	410.00	23,551.90
3 年以上	2,115.90	
合计	80,672.90	1,569,718.40

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,710,019.91	12,133,823.40	12,443,404.79	1,400,438.52
二、离职后福利-设定提存计划		1,367,369.84	1,352,564.18	14,805.66
三、辞退福利		142,680.50	142,680.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,710,019.91	13,643,873.74	13,938,649.47	1,415,244.18

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,616,025.91	9,768,182.40	10,568,925.16	815,283.15
2、职工福利费		905,822.77	905,822.77	
3、社会保险费		815,319.23	806,681.66	8,637.57
其中：医疗保险费		742,463.04	734,681.44	7,781.60
工伤保险费		36,211.03	35,977.59	233.44
生育保险费		36,645.16	36,022.63	622.53
4、住房公积金	93,994.00	644,499.00	161,975.20	576,517.80
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,710,019.91	12,133,823.40	12,443,404.79	1,400,438.52

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,323,475.07	1,309,267.63	14,207.44
2、失业保险费		43,894.77	43,296.55	598.22
合计		1,367,369.84	1,352,564.18	14,805.66

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2017 年度员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每



月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 15、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	5,907,343.10	3,920,215.55
城市维护建设税	413,633.87	274,573.76
教育费附加	177,271.66	117,674.47
地方教育费附加	118,181.10	78,449.64
个人所得税	103,234.83	28,970.18
防洪排污费	58,283.86	39,224.82
印花税	20,818.40	10,176.26
残疾人保证金		112,565.28
合计	6,798,766.82	4,581,849.96

### 16、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	246,736.11	109,275.51
短期借款应付利息	1,489,033.38	
合计	1,735,769.49	109,275.51

### 17、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	5,932,764.96	1,067,205.33
员工借款	750,000.00	1,130,000.00
运输费	689,713.92	379,136.92
员工垫付款	70,782.12	207,383.32
中介机构费		630,000.00
其他	1,592,203.05	643,882.06
合计	9,035,464.05	4,057,607.63

#### (2) 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 18、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、19）	100,000,000.00	69,510,000.00
合计	100,000,000.00	69,510,000.00

**19、长期借款**

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	100,000,000.00	69,510,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、18）	100,000,000.00	69,510,000.00
合计		

注：公司于 2017 年 2 月 13 日与廊坊银行股份有限公司香河支行签订编号为“廊银香支公借字第 20170123 号”《流动资金借款合同》，借款金额人民币 10,000.00 万元，借款期限 18 个月，该合同隶属于编号“公授信字第 20170123 号”《综合授信合同》，最高授信额度为人民币 10,000.00 万元，授信期限自 2017 年 2 月 10 日至 2019 年 2 月 9 日。由公司实际控制人苏顺良及其配偶李冬花与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字保字第 20170123-1 号”《最高额保证合同》并承担连带责任担保；由股东李宗超及其配偶洪春英与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字保字第 20170123-2 号”《最高额保证合同》并承担连带责任担保；同时由本公司与廊坊银行股份有限公司香河支行签订合同编号为“廊银香支公字抵字第 20170123 号”《最高额抵押合同》，以公司编号为“津（2015）滨海新区不动产权第 1024285 号”的房产和土地使用权作为抵押物。

**20、政府补助****（1）本年初始确认的政府补助的基本情况**

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关			是否实际收到
		递延收益	递延收益	其他收益	营业外收入	
挂牌补助	1,900,000.00			1,900,000.00		是
软件产品增值税即征即退	334,879.95			334,879.95		否
合计	2,234,879.95			2,234,879.95		

注：本年尚未实际收到的政府补助年末余额为 334,879.95 元，相关情况见附注六、5（5）“涉及政府补助的应收款项”。

**（2）计入本年损益的政府补助情况**

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入
挂牌补助	与收益相关	1,900,000.00	
软件产品增值税即征即退	与收益相关	334,879.95	
研发生产基地建设补助	与资产相关	90,000.00	
合计		2,324,879.95	

**21、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	4,117,500.00		90,000.00	4,027,500.00	见下表
合计	4,117,500.00		90,000.00	4,027,500.00	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	与资产/收益 相关
			计入营业 外收入	计入其他收益	其他 减少		
研发生产基地建设补助	4,117,500.00			90,000.00		4,027,500.00	与资产相关
合计	4,117,500.00			90,000.00		4,027,500.00	

## 22、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	158,800,000.00						158,800,000.00

## 23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	25,200,000.00			25,200,000.00
合计	25,200,000.00			25,200,000.00

## 24、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-28,706,379.27	-27,492,447.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-28,706,379.27	-27,492,447.27
加：本年净利润	-16,334,825.51	-1,213,932.00
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-45,041,204.78	-28,706,379.27

## 25、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,707,278.53	119,706,413.42	83,114,537.97	56,385,465.55
其他业务	123,809.52			

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	163,831,088.05	119,706,413.42	83,114,537.97	56,385,465.55

**26、税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	987,813.14	401,148.23
城市维护建设税	695,177.05	353,072.01
教育费附加	297,933.02	157,047.12
地方教育费附加	198,622.01	100,877.72
防洪费	98,504.31	50,438.86
土地使用税	74,886.60	49,930.64
印花税	58,772.24	26,750.89
车船税	375.00	
其他		112,565.28
合计	2,412,083.37	1,251,830.75

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

**27、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务费	1,717,036.20	614,740.23
运输费	1,431,801.36	1,013,204.79
薪酬	1,427,623.55	1,232,369.98
差旅费	1,346,913.39	1,060,014.83
招待费	552,174.68	289,120.58
投标费	346,372.58	446,869.34
宣传费	254,386.79	242,007.54
办公费	217,949.90	93,949.46
折旧及摊销	17,438.31	27,367.26
会议费		57,800.00
其他	81,753.07	48,730.88
合计	7,393,449.83	5,126,174.89

**28、管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	6,085,969.76	5,151,513.43

项目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销	5,677,959.17	5,800,265.27
研发费	4,638,542.72	4,237,887.12
水电/物业	2,126,949.45	2,205,552.70
中介机构费	1,326,173.49	2,526,775.46
差旅费	737,890.60	136,013.95
车辆使用费	710,927.02	478,821.77
租赁费	691,888.70	632,707.02
招待费	649,763.99	474,339.64
办公费	353,425.80	689,606.00
修理费	340,397.35	204,362.37
通讯费	254,561.53	
其他	47,160.36	572,348.32
合计	23,641,609.94	23,110,193.05

**29、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	11,514,797.95	6,429,352.77
减：利息收入	8,145.94	3,580.29
汇兑损益	12.33	-13.58
银行手续费	99,053.46	78,018.61
其他	513,207.54	1,200.00
合计	12,118,925.34	6,504,977.51

**30、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	10,148,683.70	-669,773.25
合计	10,148,683.70	-669,773.25

**31、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-98,221.37
处置长期股权投资产生的投资收益		329,479.10
合计		231,257.73

**32、资产处置收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-65,379.47	-60,650.49	-65,379.47
合计	-65,379.47	-60,650.49	-65,379.47

**33、其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
挂牌补助	1,900,000.00		1,900,000.00
软件产品增值税即征即退	334,879.95		
研发生产基地建设补助	90,000.00		90,000.00
合计	2,324,879.95		1,990,000.00

**34、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,090,000.00	
软件产品增值税即征即退		189,989.83	
其他	0.50	2,900.04	0.50
合计	0.50	1,282,889.87	0.50

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
节能型天然气压缩机		1,000,000.00	与收益相关
研发生产基地建设补助		90,000.00	与资产相关
合计		1,090,000.00	

**35、营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		3,570.00	
滞纳金	118,949.01	2,485.79	118,949.01
其他		2,464.06	
合计	118,949.01	8,519.85	118,949.01

**36、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		-1,486,640.33
递延所得税费用	6,885,299.93	-4,448,780.94
合计	6,885,299.93	-5,935,421.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-9,449,525.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,417,428.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,003.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,356,989.86
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-144,264.65
所得税费用	6,885,299.93

## 37、现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	1,900,000.00	1,000,000.00
诺威尔（天津）燃气设备有限公司往来款	1,010,904.92	31,523,475.70
利息收入	8,145.94	3,580.29
收回员工备用金		427,684.96
其他		2,900.04
合计	2,919,050.86	32,957,640.99

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
水电物业	2,126,949.45	2,205,552.70
差旅费	2,125,823.99	1,196,028.78
职工备用金	1,956,201.71	
中介机构费	1,956,173.49	1,896,775.46
支付往来款	1,705,077.80	4,061,737.68
研发费	1,230,680.56	1,111,472.88

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	1,201,938.67	763,460.22
运输费	1,121,224.36	1,478,322.88
车辆使用费	710,927.02	478,821.77
租赁费	709,888.70	632,707.02
办公费	571,375.70	783,555.46
修理费	422,150.42	249,093.25
支付投标保证金	415,836.00	89,546.00
投标费	346,372.58	446,869.34
通讯费	254,561.53	
宣传费	254,386.79	242,007.54
滞纳金	118,949.01	2,485.79
银行手续费	51,053.46	78,018.61
会议费		210,015.00
其他费用	67,985.29	510,870.08
合计	17,347,556.53	16,437,340.46

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位借款	5,000,000.00	
履约保函保证金	158,320.80	
个人借款		16,000,000.00
合计	5,158,320.80	16,000,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
贷款手续费	513,207.54	
个人借款	380,000.00	16,720,000.00
履约保函保证金	192,774.70	158,320.80
合计	1,085,982.24	16,878,320.80

**38、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-16,334,825.51	-1,213,932.00



补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	10,148,683.70	-669,773.25
固定资产折旧	8,356,245.57	8,191,287.21
无形资产摊销	611,864.14	595,150.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	65,379.47	64,220.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,028,005.49	6,429,352.77
投资损失（收益以“－”号填列）		-231,257.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,885,299.93	-4,448,780.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,176,914.75	12,896,902.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,964,040.39	9,590,587.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,612,059.28	-7,550,525.35
其他	-89,987.67	-90,013.58
经营活动产生的现金流量净额	-18,858,230.74	23,563,219.07
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	10,008,731.37	915,348.73
减：现金的年初余额	915,348.73	8,476,231.18
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,093,382.64	-7,560,882.45

注：“其他”主要为递延收益本年摊销额。

**（2）现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	10,008,731.37	915,348.73
其中：库存现金	601.00	36,459.24

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	10,008,130.37	878,889.49
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,008,731.37	915,348.73

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物，系其他货币资金中的履约保函保证金，年末余额为 192,774.70 元，年初余额为 158,320.80 元。

### 39、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	192,774.70	系履约保函保证金，详见附注六、1“货币资金”
应收账款	12,587,119.03	详见附注六、11“短期借款”④
固定资产	105,933,613.83	详见附注六、7“固定资产”
无形资产	22,306,835.58	详见附注六、8“无形资产”
合计	141,020,343.14	

### 40、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30.63	6.5342	200.08

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的实际控制人是自然人苏顺良。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	实际控制人苏顺良有重大影响，公司股东董事李宗超及其配偶控制的公司
天津丰硕科技有限公司	股东、董事李宗超控制的公司
苏全忠	副总经理，实际控制人侄子，持有公司 3.7469%股份
李宗超	董事、苏顺良配偶之兄，持有公司 21.3859%股份
王革	董事、总经理，持有公司 0.8816%股份
宫琦	董事，持有公司 0.5982%股份
李佩	监事，持有公司 0.1637%股份
王迪	监事，持有公司 0.1637%股份
钱逢春	监事，持有公司 0.0756%股份
洪春英	股东李宗超配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李冬花	实际控制人配偶
唐家丰	原副总经理、总工程师，已离职，持有公司 0.5982%股份
程志刚	副总经理、总工程师
李自强	股东李宗超之子，持有公司 0.3149%股份

### 3、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	13,250,000.00	2013-08-02	2018-12-27	是
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	23,500,000.00	2016-06-03	2017-06-02	是
苏顺良	23,500,000.00	2016-06-03	2017-06-02	是
李宗超	23,500,000.00	2016-06-03	2017-06-02	是
苏顺良	10,000,000.00	2016-12-20	2017-12-20	是
李宗超	10,000,000.00	2016-12-20	2017-12-20	是
苏顺良	10,000,000.00	2017-03-21	2018-03-21	否
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	10,000,000.00	2017-03-21	2018-03-21	否
苏顺良	21,500,000.00	2017-06-01	2017-11-30	是
李宗超	21,500,000.00	2017-06-01	2017-11-30	是
诺威尔（天津）燃气设备有限公司	21,500,000.00	2017-06-01	2017-11-30	是
苏顺良	8,500,000.00	2017-09-29	2018-09-28	否
李宗超	8,500,000.00	2017-09-29	2018-09-28	否
苏顺良	100,000,000.00	2017-02-13	2018-08-12	否
李冬花	100,000,000.00	2017-02-13	2018-08-12	否
李宗超	100,000,000.00	2017-02-13	2018-08-12	否
洪春英	100,000,000.00	2017-02-13	2018-08-12	否

#### （2）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	236.20	247.59

### 4、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
王迪	800,000.00	24,000.00		
苏全忠	740,000.00	22,200.00	72,317.00	2,169.51
王革	17,884.30	536.53		
李佩			12,484.91	374.55
诺威尔（天津）燃气设备有限公司			1,010,904.92	30,327.15
天津丰硕科技有限公司			59,344.00	1,780.32
合计	1,557,884.30	46,736.53	1,155,050.83	34,651.53

注：王迪、苏全忠年末其他应收款余额系投标保证金，王革年末其他应收款余额系备用金。

## （2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
苏顺良	694,106.91	10,485.17
宫琦	50,000.00	50,000.00
洪春英	30,748.05	811,334.46
唐家丰	12,828.43	
李宗超	4,000.00	30,000.00
程志刚	3,202.10	
李佩	405.09	
钱逢春		210,000.00
王革		115,385.70
王迪		16,011.20
李自强		174.00
合计	795,290.58	1,243,390.53

## 八、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 24 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

1、由于本公司已全面开展业务，为避免同业竞争，诺威尔（天津）燃气设备有限公司（以下简称“诺威尔燃气”）不再承接新的同类业务，诺威尔燃气原有客户关系均移交本公司继续合作，同时也为了结清诺威尔燃气与本公司债务，双方于 2015 年 12 月 31 日，签订债权转让协议，协议约定将诺威尔燃气享有的 35,281,949.04 元的债权转让给本公司。截止 2017 年 12 月 31 日，诺威尔燃气转让债权款均已收回。

2、2016 年 10 月，本公司因天津市允孚燃气科贸有限公司（以下简称“天津允孚”）拖欠公司货款 29,987,045.60 元向天津市第二中级人民法院提起诉讼。2016 年 11 月，天津市第二中级人民法院作出的（2016）津 02 民初 826 号民事调解书结果如下：由天津允孚于 2016 年 11 月 21 日前给付公司人民币 8,000,000.00 元（已执行），余款 21,987,045.60 元于 2017 年 12 月 31 日前付清。截止 2017 年 12 月 31 日，余款 21,987,045.60 元天津允孚尚未支付。对于天津允孚未付部分，公司已于 2018 年 1 月向天津市第二中级人民法院申请强制执行，并申请向天津允孚下游客户代位求偿，公司于 2018 年 2 月收到天津允孚货款 2,710,808.00 元。

## 十一、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-65,379.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,990,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,948.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,805,672.02	

项目	金额	说明
减：所得税影响额（如果减少所得税影响额，以负数填列）		
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,805,672.02	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.10	-0.1029	-0.1029
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.33	-0.1142	-0.1142

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室